

**MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)**

**AÑO 2024**

**CÓDIGO: GR-R-02-03**

**FECHA DE APROBACIÓN: NOVIEMBRE 2020**

**VERSIÓN: 03**

**MAPA DE RIESGOS DE FRAUDE Y CORRUPCIÓN**

No. Riesgo	Proceso	Objetivo Procedimiento	Identificación del Riesgo			Riesgo / Descripción	Consecuencia	Tipo Riesgo	Análisis de riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Monitoreo y Revisión			
			Causas	Riesgo Inherente			Riesgo Residual	Actividades de Control	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador							
				probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo				Probabilidad	Impacto	Zona Residual	Acciones	Evidencia					
R1	Planeación y Direcciónamiento Estratégico	Establecer oportunamente la formulación y/o ajuste de las políticas institucionales que contribuyan al desarrollo Institucional del INFIHUILA.	Uso indebido de poder, omitiendo las directrices para formular y/o ajustar las políticas institucionales.	Possibilidad de Inopportunità en la formulación y/o ajuste de las políticas institucionales por exceso de poder y falta de segregación funcional favoreciendo intereses propios y/o particulares.	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Implementar las políticas de operación	Evidencias de divulgación	Enero a Diciembre de 2024	Verificar el cumplimiento de las políticas de operación	Profesional Universitario-Planeación	2 seguimientos realizados	
		Uso indebido de poder, definiendo políticas contrarias a los objetivos institucionales																	
		Propender por el mejoramiento continuo de los procesos y procedimientos, aplicando eficientemente correcciones, acciones preventivas, acciones correctivas y oportunidades de mejora continua al sistema de gestión de calidad.	Uso indebido de poder para omitir el avance en el mejoramiento continuo del sistema de gestión de calidad	Possibilidad de evadir el mejoramiento continuo en los procesos y procedimientos a través de las acciones correctivas y oportunidades de mejora continua al sistema de gestión de calidad.	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Auditorias Internas	Certificado anual de certificación o recertificación	Enero a Diciembre de 2024	Auditoria Anual por una firma certificadora	Profesional Universitario-Planeación	Certificado anual de certificación o recertificación	
		Fortalecer los mecanismos de rendición de cuentas del INFIHUILA, promoviendo el diálogo continuo con los grupos de interés a través de la publicación y entrega de información clara y oportuna.	Uso indebido del poder dirigido a colocar resistencia al control y medición de la gestión financiera y administrativa y de gestión del Instituto.	Possibilidad de pérdida de imagen o reputación por divulgación de información externa errónea en presentación de rendición de cuentas.	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Informar la gestión y resultados obtenidos	Informe de Rendición de Cuentas 2021-2022	Enero a Diciembre de 2024	Verificar la publicación en la Página Web	Profesional Universitario-Planeación	1 Informes Publicados	
R3		Establecer procesos de comunicación y mercadeo amplios, suficientes y oportunos con los diferentes públicos externos de la organización, relacionados con los programas, proyectos, servicios y actividades, a través de estrategias que involucren diferentes medios y herramientas de comunicación, a fin de que los clientes y comunidad los identifiquen y se genere reconocimiento de la gestión pública y posicionamiento de la entidad.	Uso indebido de la información de la entidad	Possibilidad de omisión de los procesos establecidos en comunicación y mercadeo para el posicionamiento de la entidad y el reconocimiento de la gestión pública para el beneficio propio y/o de terceros	Crisis reputacional de la entidad	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Establecer procedimientos para la efectiva comunicación externa y de implementación de Portafolio de Servicios v Plan de Medios	Procedimientos establecidos, Portafolio de Servicios v Plan de Medios	Enero a Diciembre de 2024	Verificar la implementación de las acciones	Profesional Universitario-Planeación:	Seguimientos realizados
		Medios de comunicación parcializados																	
		Información de fuentes no oficiales.																	
		Manipulación y alteración de la información de la entidad																	
R5	Gestión del Riesgo	Cumplir las disposiciones legales y normas vigentes en la República de Colombia, adicionalmente ejecutar las buenas prácticas de los organismos internacionales aplicables al LA/FT	No ejecutar adecuadamente el proceso LA/FT	Possibilidad de incumplimiento de las disposiciones legales para las buenas prácticas aplicables al LA/FT permitiendo vincular una parte interesada inmersa en delitos de LA/FT	Perdida de credibilidad e imagen	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Consulta a clientes proveedores en listas y Reportes de Consulta	Enero a Diciembre de 2024	Verificación del Resultado de la	Profesional Universitario -	100% de los Reportes Realizados	
		Omitir el debido proceso de vinculación para realizar operaciones o transacciones en la entidad																	
		Recibir documentación falsa																	
R6		Establecer procedimientos para identificar, analizar, evaluar y controlar los efectos adversos de los riesgos a los que está expuesto El INFIHUILA, con el propósito de evitarlos, reducirlos, retenerlos o transferirlos.	Uso indebido del poder dirigido a impedir la administración eficiente de los riesgos de liquidez, mercado, operativos, crédito y lavado de activos.	Possibilidad de omisión en los procedimientos establecidos para la mitigación del riesgo en la entidad, exponiéndola a la pérdida de valor para beneficio particular y/o de terceros	Detrimento, perdida de Imagen Institucional	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Realizar el Comité de Riesgos presentando el informe de Gestión de Riesgos	Actas de Comités de Riesgos y correos electrónicos de entrega de informes al Consejo Directivo	Enero a Diciembre de 2024	Verificar la realización de Comités de Riesgos y la entrega de informes al Consejo Directivo	Profesional Universitario- Gestión Riesgos	2 Comités De Riesgos
R7		Establecer las actividades necesarias que permita la Administración, Gestión, Seguimiento y recuperación de las obligaciones que adeuden Terceros en favor del Instituto Financiero para el Desarrollo del Huila "INFIHUILA" por concepto de Créditos otorgados en cumplimiento d su objetivo misional.	Pagos no ingresados al Sistema de Información	Possibilidad de registro erróneo de Recaudos de cartera para favorecer a propios y/o a terceros	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Catastrófico	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Realizar análisis y seguimiento de cartera, presentar informe mensual de cartera y establecer restricciones a los permisos para el manejo del software de información.	Informes mensuales, Control de acceso y cambios al sistema de información.	Enero a Diciembre de 2024	Verificar la realización del seguimiento de cartera y la presentación de los informes en los Comités	Jefe oficina Financiera - Cartera	12 seguimientos e informes presentados
		Manipulación o alteración de los datos de operación de créditos registrados en el sistema de información para beneficio propio o de terceros																	
		Recaudos recibidos en cuentas de terceros																	
		Registro por mayor o menor valor al recaudado																	
R8		Registro de pagos para favorecimiento propio o de terceros																	
		Utilizar efectivamente los recursos o excedentes de liquidez del INFIHUILA.	Uso indebido del Poder, dirigido a invertir recursos con tasas diferentes a las permitidas o por debajo del mercado	Possibilidad de omitir de las políticas y cupos de contraparte para la inversión de recursos de El INFIHUILA para beneficio privado.	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Realizar los análisis del mercado de tasas de rentabilidad de las diferentes entidades financieras con quien se tiene cupo de contraparte y presentar informes diarios a la oficina de riesgo y al comité de riesgo y a las inversiones.	Cupos de Contraparte	Enero a Diciembre de 2024	Verificar el seguimiento a las tasas de rentabilidad y el cumplimiento de los cupos de contraparte	Jefe oficina Financiera	12 seguimientos e informes presentados
		Garantizar de manera eficiente las operaciones de tesorería	Ausencia de controles en las operaciones de tesorería	Probabilidad de omitir los controles	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Detectivo	Rara vez	Moderado	Moderado					Info Oficina	

R9	tesorería a través de la planificación, el control y la ejecución de recaudos y pagos del INFIHUILA con el fin de garantizar un manejo organizado, estructurado y transparente para el Instituto	ausencia de segundo autorizador para pagos con manejo de Token en la plataforma virtual.	Posibilidad de omisión de los controles establecidos para la desviación de los recursos favoreciendo a propios y/o a tercero.									Token dual para pagos - Auditoria	Informe de hallazgos	Enero a Diciembre de 2024	Atender las recomendaciones de la auditoría interna	Jefe Oficina Financiera - Profesional Tesorería	Correo electrónico y/o informe de ejecución de recomendaciones	
R10	Garantizar de manera eficiente las operaciones de tesorería a través de la planificación, el control y la ejecución de recaudos y pagos del INFIHUILA con el fin de garantizar un manejo organizado, estructurado y transparente para el Instituto	Manipulación o alteración de los extractos financieros de las diferentes cuentas de depósitos a la vista de la entidad depositados en establecimientos de crédito	Posibilidad de realizar pagos no autorizados deviniendo los recursos de la entidad para beneficio propio y/o de terceros	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Detectivo	Rara vez	Moderado	Extractos bancarios lleguen directamente vía correo electrónico al profesional universitario de contabilidad por parte de cada establecimiento de crédito	Informe de hallazgos	Enero a Diciembre de 2024	Atender las recomendaciones de la auditoría interna	Jefe Oficina Financiera - Profesional Tesorería	Correo electrónico de las diferentes entidades financieras al líder del proceso de contabilidad	
R11	Garantizar la custodia y administración de los títulos valores y garantías a través del establecimiento de controles y seguimiento permanente de los documentos	Uso indebido de poder, dirigido a acceder a las zonas de custodia de los títulos valores	Posibilidad de emitir los controles y el seguimiento de los títulos valores para favorecer a propios y/o a particulares	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Detectivo	Rara vez	Moderado	Instalación de cámaras, restricción de acceso y Auditoria	Informe de hallazgos	Enero a Diciembre de 2024	Atender las recomendaciones de la auditoría interna	Jefe Oficina Financiera - Profesional Tesorería	Correo electrónico y/o informe de ejecución de recomendaciones	
R12	Gestión Financiera	Establecer las actividades necesarias que permita la Administración, Gestión, Seguimiento y recuperación de las obligaciones que adeuden Terceros en favor del Instituto Financiero para el Desarrollo del Huila "INFIHUILA" por concepto de Créditos otorgados en cumplimiento d su objetivo misional.	Manipulación al procedimiento de devolución de títulos valores en favorimiento de terceros	Posibilidad de omisión del procedimiento establecido para la devolución de los títulos valores en custodia.	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	preventivo	Rara vez	Moderado	Expedición de paz y salvo generado por carta previo a la devolución del título valor del cliente con VoBo. De la Jefe Financiera	Informe de hallazgos	Enero a Diciembre de 2024	Atender las recomendaciones de la auditoría interna	Jefe oficina Financiera - Cartera	Verificación de soportes y control de soportes
R13		Realizar el reconocimiento y revelación de las transacciones, los hechos, y las operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales, para presentar estados e informes contables, con información, relevante y comprensible, útil para el control y toma de decisiones.	Uso Indebido de Poder, dirigido a modificar la información financiera y reportes financieros por favorecimiento propio o terceros involucrados	Posibilidad de omitir las políticas contables y los lineamientos para el registro de las operaciones generando perdida de la razonabilidad de la información financiera.	Perdida de credibilidad e imagen	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Verificación de la información contable por parte del Jefe Financiero y Dictamen del Revisor Fiscal	Informe de Hallazgos	Enero a Diciembre de 2024	Aprobación del Dictamen por parte del Consejo Directivo	Jefe Financiero y Revisor Fiscal	Revisiones mensuales y 1 Dictamen
R14		Uso indebido de poder, dirigido a registrar las operaciones por fuera de los lineamientos establecidos por la normatividad vigente y las políticas contables.																
R15	Garantizar de manera eficiente las operaciones de tesorería a través de la planificación, el control y la ejecución de recaudos y pagos del INFIHUILA con el fin de garantizar un manejo organizado, estructurado y transparente para el Instituto.	Manipulación de la base de datos "Plantilla de pagos". Registro errado de beneficiario de pagos.	Posibilidad de hacer pagos indebidos en beneficio propio o a cambio de una retribución económica	Detrimento Pérdida reputacional	Corrupción	Rara vez	Catastrofico	Alto	preventivo /Detectivo	Rara vez	Moderado	Token dual para pagos - Auditoria	Informe de hallazgos	Enero a Diciembre de 2024	Atender las recomendaciones de la auditoría interna	Jefe Oficina Financiera - Profesional Tesorería	Correo electrónico y/o informe de ejecución de recomendaciones	
R16	Administrar, registrar y controlar los recursos Presupuestales de la Entidad, conforme a las normas legales vigentes y en cumplimiento de los principios de planificación, anualidad, universalidad y coherencia macroeconómica; en apoyo de su objeto Misional y garantizando la revelación de su información.	Us o manipulación de rubros presupuestales a conveniencia y para el favorecimiento propio o de terceros.	Posibilidad de afectar rubros presupuestales que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica	Detrimento	Corrupción	Rara Vez	Moderado	Moderado	preventivo /Detectivo	Rara Vez	Bajo	Bajo	C.D.P. Liberados con el VoBo. del Jefe Financiero	Informe de hallazgos	Febrero a Diciembre de 2024	Verificación del CDP Expedido	Jefe Financiero - Presupuesto	Totalidad de CDP manuales con VoBo del Jefe Financiero
R17	Garantizar la aplicación de las retenciones a título de renta, IVA, ICA, y demás tasas establecidas por el gobierno al momento de la causación de los costos y gastos de forma eficaz para cumplir con la obligación tributaria vigente.	Favorecer al proveedor o contratista en la no aplicación las retenciones y tasas al momento del registro para en por beneficio del tercero y su pago aplicado	Posibilidad de no practicar los descuentos correspondientes a proveedores y prestadores de servicios a cambio de una retribución económica	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Verificar las retenciones aplicadas por el área de tesorería al momento del pago.	Informe de hallazgos	Enero a Diciembre de 2024	Verificar la realización de los descuentos de ley en las cuentas de cobro	Profesional de Contabilidad y profesional de tesorería	Verificación de soportes y control de soportes
R18	Garantizar que todos los pagos estan debidamente soportados con los documentos y soportes requeridos. Y esten autorizados por el ordenador del gasto.	Registrar facturas y/o cuentas sin presupuesto para lucrarse a favor propio o de tercero,	Posibilidad de realizar registro de cuentas por pagar que no corresponden y no practicar los descuentos de orden legal en beneficio propio o a cambio de una retribución económica	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Verificar los documentos y el gasto que se va a pagar al momento del pago.	Informe de hallazgos	Enero a Diciembre de 2024	Verificar los beneficiarios en las cuentas por pagar	Profesional de Contabilidad y profesional de tesorería	Verificación de soportes y control de soportes
R19	Establecer el procedimiento para ejecutar de manera organizada y controlada registros de los ingresos, gastos y pagos derivados de las operaciones financieras que realiza el Instituto en su cotidianidad.	Vulnerabilidad en la plataforma tecnologica y falla en la ciberseguridad	Posibilidad de pérdida económica por hurto de dinero de las cuentas bancarias del Instituto mediante la modalidad de hackeo.	Perdida imagen reputacional y Confianza inversionista	Fraude Externo	Rara vez	Catastrofico	Alto	preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Segregación de funciones, token dual para pagos, verificación en forma diaria de los reportes cuentas bancarias con los movimientos del instituto	Reportes Diarios de bancos	Enero a Diciembre de 2024	Verificar los estados de cuenta de las entidades bancarias en forma diaria	Jefe Oficina Financiera - Profesional Tesorería	Conciliaciones bancarias mensuales
R20	Gestionar proyectos entre INFIHUILA y otras Entidades, así como la suscripción y administración de convenios, fondos especiales	Uso indebido de poder, dirigido a realizar pagos a terceros que no corresponden a la solicitud realizada por el cliente para beneficio privado.	Posibilidad de omisión en la aplicación de buenas prácticas financieras y administrativas que conlleva a errores en la confirmación de estos cobraderos	Detrimento y perdida de credibilidad	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Auditoria	Informe de hallazgos	Enero a Diciembre de	Evaluar la auditoria	Asesor de Control Interno	1 Auditoria Ejecutada

	que generen impacto regional y el cumplimiento de la gestión institucional	Uso indebido de poder, dirigido a realizar pagos sin la debida autenticación de la firma autorizada en la tarjeta de firmas para la generación de pagos para beneficio propio y/o de terceros.	Entregar pagos sin autorización por el cliente para favorecer a propios y/o a particulares.	de Credibilidad										2024	realizada	internu			
R21	Gestionar proyectos entre INFIHUILA y otras Entidades, así como la suscripción y administración de convenios, fondos especiales que generen impacto regional y el cumplimiento de la gestión institucional	Uso indebido de poder, dirigido a omitir la solicitud al Grupo de Gestión de Riesgo de la consulta oportuna de clientes en listas restrictivas para favorecimiento propio y/o de terceros	Posibilidad de omisión de la consulta en listas restrictivas y vinculantes para favorecimiento propio y/o de terceros	Perdida de credibilidad	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Consulta a clientes y proveedores en listas Restrictivas	Certificado emitido por el Grupo de riesgos	Enero a Diciembre de 2024	Verificación del Resultado de la Consulta	Profesional Universitario Fondos especiales y Tesorero	Personas vinculadas/ Personas consultadas		
R22	Gestión comercial y de Operaciones	Gestionar proyectos entre INFIHUILA y otras Entidades, así como la suscripción y administración de convenios, fondos especiales que generen impacto regional y el cumplimiento de la gestión institucional	Hacer caso omiso del resultado de alerta en la consulta remitido por la Oficina de Gestión del Riesgo	Ausencia de controles adecuados para la administración de recursos	Posibilidad de pérdidas económicas por extravío de recursos administrados por el INFIHUILA	Perdida capital de trabajo e imagen institucional	Fraude Interno	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Establecer niveles de autorización para el uso y destino de los recursos administrados. No se realizarán pagos sin el lleno de este requisito.	Todos los pagos y/o traslados con el visto bueno por parte del cliente y/o Líder del proceso	Enero a Diciembre de 2024	Verificación por parte de tesorería- auditoria	Profesional Universitario Fondos especiales y Tesorero	100% pagos y/o traslados realizados
R23	Gestionar proyectos entre INFIHUILA y otras Entidades, así como la suscripción y administración de convenios, fondos especiales que generen impacto regional y el cumplimiento de la gestión institucional	Uso indebido de poder, dirigido a realizar traslados de recursos sin previa autorización del cliente.	Uso indebido de poder, dirigido a realizar traslados de recursos sin previa autorización del cliente.	Posibilidad de omisión en el procedimiento establecido, trasladando recursos de cuentas restrictivas sin la debida autorización del cliente y/o Líder del Proceso en beneficio propio y/o de particulares.	Perdida de credibilidad	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Oe acuerdo con la naturaleza del Fondo, convenio ó contrato interadministrativo, los traslados de recursos deben ser autorizados por el cliente y confirmado por el área de Gestión de Proyectos/Administración de Fondos Especiales y Convenios.		Enero a Diciembre de 2024	Verificación con movimientos bancarios mensuales	Profesional Universitario Fondos Especiales	100% extractos bancarios mensuales	
R24	Definir los documentos y requisitos requeridos para el trámite de otorgamiento de créditos para cada una de las líneas establecidas en el Instituto.	Uso indebido de poder dirigido a favorecer un tercero al pasar solicitudes de crédito para análisis de capacidad de pago sin la documentación completa relacionada en una lista de chequeo	Posibilidad de omisión de los requisitos establecidos para la aprobación de recursos bajo la modalidad de créditos.	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Revisión de la documentación recibida y radicación de la totalidad de los documentos presentados por el solicitante,	Punteo Lista de Chequeo.	Enero a Diciembre de 2024	Verificación de Lista de Chequeo.	Jefe oficina de Comercial y de Operaciones	100% Créditos radicados.		
R25	Análisis de Capacidad de Pago de los créditos radicados, con el fin de garantizar la aprobación de las solicitudes y garantizar la seguridad de los recursos colocados a través de las diferentes líneas de crédito.	Uso indebido de poder, dirigido a Aprobación de solicitudes de créditos a empresas con baja capacidad de pago	Posibilidad de manipular los datos en el análisis de la capacidad de pago para favorecer a terceros	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Realizar Comités de Riesgo crediticio y verificación por parte de un área diferente a la que analiza el resultado de la capacidad de pago	Concepto de la segunda instancia que verifica y Actas de Comité de Riesgo Crediticio	Enero a Diciembre de 2024	Verificar el visto bueno de la segunda instancia que revisa el resultado de la capacidad de pago	Jefe oficina de Comercial y de Operaciones y jefe financiero	100% Créditos estudiados en el Comité de Riesgo Crediticio		
R26	Establecer y ejecutar los procedimientos para la adquisición, administración y control de los bienes de propiedad de EL INFIHUILA, como mecanismo de preservación de los recursos públicos.	Uso indebido de los recursos físicos del Instituto (Infraestructura física, equipos)	Omitir la ejecución de los procedimientos para el manejo y control de los bienes del Instituto para beneficio propio o de un tercero.	Detrimento, acciones penales, administrativas, fiscales	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Implementar controles para el adecuado uso de los bienes del Instituto	Evidencias de divulgación	Enero a Diciembre de 2024	Verificación del inventario de activos	Jefe Oficina Administrativa	100% de usos de los bienes del Instituto		
R27	Proporcionar los recursos físicos, de servicios y de infraestructura que requiere la Entidad para el desarrollo de sus procesos.	Uso indebido del poder dirigido a inflar los precios de los bienes y servicios para beneficio propio o de un tercero	Posibilidad de omitir el procedimiento establecido para determinar el precio real de los bienes y servicios a contratar para beneficio propio y/o particular	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Realizar las citividades de estudio de mercado para el proceso de establecer precios en el proceso contractual	Evidencias del estudio de mercado debidamente soportado	Enero a Diciembre de 2024	Verificar la realización de los estudios de mercado	Jefe oficina administrativa y/o Líder proceso	100% de la Contratación Realizada/cero hallazgos		
R28	Administrar, custodiar, conservar y salvaguardar la documentación producida y recibida por el Instituto desde su origen hasta su disposición final.	Uso indebido del poder, dirigido a robar, destruir, ocultar la información para beneficio privado.	Perdida o retraso en la conservación, uso y acceso a la información por favorecer a propios y/o terceros	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Programa de gestión documental	Informes de ejecución	Enero a diciembre de 2024	Verificar el cumplimiento del programa de Gestión Documental	Jefe oficina administrativa y/o Líder proceso	Programa de Gestión Documental ejecutado		
R29	Gestión Administrativa	Administrar, custodiar, conservar y salvaguardar la documentación producida y recibida por el Instituto desde su origen hasta su disposición final.	Falta de Aplicabilidad de los Instrumentos Archivísticos establecidos en la Entidad	Uso inadecuado de la Información Pública por extravío o adulteración de documentos	Pérdida del acervo probatorio y memoria Institucional de la entidad	Fraude Interno	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Dar Aplicabilidad de las Tablas de Retención Documental (TDR) tablas de valoración documental (TVD)	Evidencias de aplicación de las TDR y las TVD	Enero a diciembre de 2024	Verificar la aplicabilidad de las TDR y las TVD	Jefe oficina administrativa y/o Líder proceso	Tablas de Retención Documental y Tablas de Valoración Documental	

R30		Gestionar y promover el desarrollo integral del talento humano del Instituto desde la vinculación permanencia y retiro de los servidores públicos, bajo los principios de legalidad e integridad, en busca del cumplimiento de los objetivos institucionales.	Uso indebido de poder dirigido a ingresar valores que no corresponda en la liquidación de nómina	Possibility of Liquidar la nomina con valores que no corresponden para beneficio propio o de terceros	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Bajo	Controlar con el modulo de nomina a través de la administración de usuarios y una vez realizada la liquidación de la nómina deber ser verificada por una segunda instancia: jefatura financiera	Plataforma modulo Nomina y trazabilidad en Helpdesk solution Sistem	Enero a Diciembre de 2024	Revisión por parte de la oficina financiera de la liquidación de la nómina	Líder proceso talento humano y jefe financiero	12 nóminas realizadas y verificadas
R31		Gestionar y promover el desarrollo integral del talento humano del Instituto desde la vinculación, permanencia, y retiro de los servidores públicos,bajo los principios de legalidad e integridad, en busca del cumplimiento de los objetivos institucionales.	uso indebido del poder, amiguismo	vincular a la planta personal que no cumpla con requisitos	Detrimento , acciones penales, administrativas, fiscales	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Aplicar Manual de funciones	verificación de requisitos	Enero a diciembre de 2024	Verificar el perfil en el Manual de Funciones con la hoja de vida del personal a vincular	Profesional universitaria	Personas verificadas/personas vinculadas
R32	Contratación	Proporcionar los recursos físicos, de servicios y de infraestructura que requiere la Entidad para el desarrollo de sus procesos.	Uso indebido del poder dirigido a orientar y/o presionar la adjudicación de contratos con particulares	Possibilidad de omitir los procedimientos establecidos para la adjudicación de contratos para obtener beneficio propio y/o particular	Detrimento	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Implementar el Manual de Contratación	Evidencias del proceso de selección de la contratación	Enero a Diciembre de 2024	Verificar la publicación de la contratación	Asesor Jurídico	100% de la Contratación Realizada/cero hallazgos
R33		Establecer los lineamientos para mantener la seguridad de la información mediante los pilares de la integridad, disponibilidad y confidencialidad de la información manejada en los diferentes procesos de la entidad y sus sistemas informático, garantizando la continuidad, operación y prestación de servicios en caso de incidentes, cumpliendo con las regulaciones y leyes actuales.	Uso indebido de los recursos tecnológicos dirigido a vulnerar la seguridad de la información de clientes y/o del Instituto.	Possibilidad de manipulación de los sistemas de información para revelar información confidencial o privilegiada del Instituto o colocar en evidencia asuntos internos en beneficio personal y/o de particulares.	Daño y/ perjuicio institucional	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Implementar políticas de seguridad de la información	Evidencias de divulgación	Enero a Diciembre de 2024	Verificar implementación de las políticas	Líder de las Tics	2 seguimientos realizados
R34	Gestión de las Tics	Garantizar e identificar los controles necesarios o que sean debiles en cuanto a la confidencialidad de la información y que esta no sea entregada a terceros a cambio de davidas o beneficios	Debilidad en los lineamientos que establezcan compromisos de confidencialidad dirigidos a los funcionarios.	Possibilidad de recibir daivdas o beneficios por parte de personas externas para el favorecimiento propio o de terceros, para el acceso a la información o los sistemas de información de la entidad	Daño y/ perjuicio institucional	Corrupción	Rara vez	Mayor	Alto	Preventivo	Rara vez	Moderado	Aplicar un formato de confidencialidad de la información que permita garantizar a la entidad que los funcionarios y/o prestadores de servicio no divulguen la información confidencial de terceros.	Acta de seguimiento de la aplicación del formato	semestral	Verificar las cláusulas de confidencialidad en los contratos de prestación de servicios y funcionarios	Líder de las Tics	Resultado auditoría externa y/o seguimiento de riesgos
		Desconocimiento de los funcionarios de las posibles formas con las cuales se puede da la fuga de información											Brindar a los funcionarios de la entidad tips que permitan identificar la fuga de información	Registro de sensibilización	semestral	Verificar la realización de campañas informativas enfocadas a brindar tips para evitar la fuga de información de la entidad		

(ORIGINAL FIRMADO)

ADRIANA MARCELA CARDONA VALENCIA  
Gerente